



INFORME ECONÓMICO FINANCIERO SOBRE EL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2013

Al amparo de lo dispuesto en los artículos 168.1 e) del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y 18.1 e) del R.D. 500/90 de 20 de abril, se emite el siguiente

INFORME

1.-Bases utilizadas para la evaluación de los ingresos previstos del presupuesto:

Las previsiones contenidas en los distintos conceptos del Estado de Ingresos para el año 2013 se han cuantificado a tenor de los siguientes criterios:

a) El Capítulo I integrado por los impuestos directos recoge entre otros, el rendimiento previsto del IBI urbana, con incorporación al alza de los valores catastrales tras su revisión con efectos desde el día 1.01.2012, así como por las nuevas unidades de urbana, habiéndose superado las previsiones establecidas en el PSF adoptado el 20.07.2010 por el Ayuntamiento Pleno. La publicación de la Ley 2/2012, de 29 de junio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2012, establece en su artículo 82, la regla general de revisión cuatrienal del ámbito subjetivo de aplicación de los modelos de financiación a los Municipios, incorporando a Roquetas de Mar entre los de "cesión de tributos" (artículo 111 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el TR de la LRHL), lo que supone inicialmente una reducción de los ingresos a la vez que una distribución distinta en la estructura presupuestaria por los distintos conceptos de ingreso.

En su conjunto el Capítulo I experimenta un aumento del 10'99% respecto de presupuesto de 2012 y del 12'22% respecto del Plan de Saneamiento Financiero.

b) El Capítulo II, refleja la reducción del rendimiento previsto para el impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras presupuestándose un importe igual al de 2012, con un porcentaje de reducción respecto a la previsión del PSF del 6'80%, acomodándose a las estimaciones de evolución del sector, dada la situación de recesión actual, pues durante el ejercicio de 2012 se han reconocido derechos por 439.544'10 euros y devuelto ingresos por 1.680.083'73 euros, consecuencia de las renunciaciones a la ejecución de las licencias de concedidas por sus titulares.

c) El Capítulo III, recoge los rendimientos previstos en el conjunto de las tasas y precios públicos derivados de la prestación de actividades y servicios que viene desarrollando esta Entidad. En su conjunto, el Capítulo se incrementa un 0'87 %



respecto al presupuesto anterior pero se reduce un 7'40 respecto a las previsiones del PSF. La situación económica actual aconsejan una moderación en la previsión de rendimiento de los distintos recursos y en particular, el procedente de aprovechamientos urbanísticos por la sustitución a metálico de éstos, no incorporándose sus estimaciones iniciales en el presupuesto, sino mediante modificación presupuestaria posterior en su caso, pues no hay propuestas en este sentido.

La estimación de la tasa de residuos sólidos, como cuantía más significativa, se fija conforme a la evolución de 2012 y ajustándose a las previsiones del PSF para 2013, reduciéndose ó manteniéndose el resto. No obstante hay que hacer mención a la evolución de la población que a 20 de noviembre del corriente se sitúa en 93.372 habitantes, frente a los 90.162 habitantes de 1 de enero de 2012 aprobados por el INE con referencia al día 1.01.2012 lo que justifica el citado mantenimiento del rendimiento de los distintos recursos.

Al capítulo se incorporan las previsiones relativas a otras aportaciones destinadas a programas de empleo y revitalización sector turístico local, procedentes de la Administración. Estatal así como los programas de empleo concedidos por la Junta de Andalucía y la mayor dotación del Fondo de nivelación autonómico.

En su conjunto el decremento del Capítulo IV es de 3'59 % respecto al de 2012 y experimenta un incremento del 4'58 % respecto a lo previsto en el PSF.

d) El Capítulo V, recoge las estimaciones derivadas de las concesiones administrativas en vigor en virtud de los acuerdos municipales adoptados, sin modificación significativa.

e) El Capítulo VI no recoge previsión de enajenación alguna y el VII prevé las subvenciones y transferencias de capital a reconocer en el ejercicio en virtud de los convenios o resoluciones con otras Administraciones o particulares.

f) El Capítulo VIII, recoge las previsiones por devolución de los anticipos concedidos al personal.

g) El Capítulo IX, no contempla concierto de operaciones de crédito a largo plazo.

2.- Suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios.

En la dotación de las diferentes partidas de gastos, se han tenido en cuenta las necesidades operativas de los diferentes servicios o actividades de competencia municipal, así como la evolución que viene experimentando cada uno de ellos; en particular todos aquellos compromisos adoptados por los diferentes órganos municipales.



AYUNTAMIENTO DE
ROQUETAS DE MAR

3.- Nivelación del Presupuesto.

El Presupuesto General del Ayuntamiento de Roquetas de Mar para el ejercicio de 2013 se ha elaborado sin déficit inicial conforme a lo dispuesto en los artículos 165.4 del RDL 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el TR de la LRHL, 16 del RD 500/1990. 146.4 de la Ley 39/1988 de 28 de diciembre, Reguladora de las Haciendas Locales y 11 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad económica.

Roquetas de Mar, a 20 de noviembre de 2012.

EL INTERVENTOR ACCTAL.

Fdo.: José Antonio Sierras Lozano